

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Forgump OÜ

registrikood: 16083761

tänavaga nimi ja maja number: Kristjani tee 5

küla: Miiduranna küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74015

e-posti aadress: taivo@forgump.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Laenunõuded	8
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 6 Intressitulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Forgump OÜ on asutatud 26. oktoobril 2020.a.

Ettevõtte tegevusalaks on varade hoidmine ja haldamine.

Ettevõtte juhatusse kuulub 1 liige, juhatuse liikmele tasu 2023 aastal ei ole makstud.

Tallinnas, 08.02.2024.a.

Taivo Luik

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	160 122	120 975	
Finantsinvesteeringud	535 426	367 818	2
Nõuded ja ettemaksed	7 789	0	3
Kokku käibevarad	703 337	488 793	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 015 756	1 164 776	3
Kokku põhivarad	1 015 756	1 164 776	
Kokku varad	1 719 093	1 653 569	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	120	120	
Kokku lühiajalised kohustised	120	120	
Kokku kohustised	120	120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	6 829	6 829	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 643 870	1 613 331	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 524	30 539	5
Kokku omakapital	1 718 973	1 653 449	
Kokku kohustised ja omakapital	1 719 093	1 653 569	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 763	-2 784	
Ärikasum (kahjum)	-2 763	-2 784	
Intressitulud	44 159	44 150	6
Muud finantstulud ja -kulud	24 128	-10 827	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	65 524	30 539	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 524	30 539	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Forgump OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise seaduse ja Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mis põhineb Raamatupidamise Toimkonna juhenditel.

Käesolevale raamatupidamise aastaaruandele rakenduvad Euroopa Liidu raamatupidamisdirektiivist 2013/34/EL tulenevad nõuded, mille alusel ettevõtte suurusest sõltub majandusaasta aruandes nõutava avalikustatava informatsiooni hulk. Ettevõtte kuulub väikeettevõtja kategooriasse ning koostab lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb kahest põhiaruandest (bilanss ja kasumiaruanne) ning lisadest. Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeem number ühte.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide (kuni kolmekuulise tähtajaga) saldosisid.

Finantsinvesteeringud

Investeeringud aktsiatesse (välja arvatud osalused tütar- või sidusettevõtjates), mille väärtus on usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse bilansis nende õiglases väärtuses. Samuti kajastatakse õiglases väärtuses sellised võlakirjad ja muud võlainstrumendid, mida Ettevõtte ei kavatse hoida lunastustähtajani või mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kuid on valinud arvestusmeetodiks õiglase väärtuse meetodi või võlainstrumendid, mille puhul ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb seda hoida lunastustähtajani ning positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumente.

Nõuded ja ettemaksed

Antud laenud ja muud nõuded

Antud pikaajalised laenud ja muud pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Tõenäoliselt laekuvate nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse laekumistähtajani jäänud perioodi jooksul intressituluna kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud" kasutades vastava nõude sisemist intressimäära.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Ettevõtte põhikirjale (ja Äriseadustiku nõudele) on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 aktsiakapitalist.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab valitsevat mõju teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

			Kokku
	Aktsiad ja osad	Muud	
31.12.2021	341 303	0	341 303
Soetamine	96 478	0	96 478
Müük müügihinnas või lunastamine	-44 589	0	-44 589
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	-25 374	0	-25 374
31.12.2022	367 818	0	367 818
Soetamine	92 102	100 000	192 102
Müük müügihinnas või lunastamine	-33 490	0	-33 490
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlustest	8 996	0	8 996
31.12.2023	435 426	100 000	535 426

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	915 000	5 000	910 000	4
Muud nõuded	108 545	2 789	105 756	
Intressinõuded	108 545	2 789	105 756	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 023 545	7 789	1 015 756	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	1 100 000	0	1 100 000	4
Muud nõuded	64 776	0	64 776	
Intressinõuded	64 776	0	64 776	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 164 776	0	1 164 776	

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Tagajaani OÜ	910 000	0	910 000	4%	EUR	31.12.2025	7
ENKID Global OÜ	5 000	5 000	0	4%	EUR	30.06.2024	
Laenunõuded	915 000	5 000	910 000				3

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Tagajaani OÜ	1 100 000	0	1 100 000	4%	EUR	31.12.2025	7
Laenunõuded	1 100 000	0	1 100 000				3

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 367 515	1 315 096
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	341 879	328 774
Kokku tingimuslikud kohustised	1 709 394	1 643 870

Lisa 6 Intressitulud

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Intressitulu hoiustelt	3 169	15	
Intressitulu laenudelt	40 990	44 135	7
Kokku intressitulud	44 159	44 150	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 110 000	15 000	25 000	1 100 000	44 135	4,6
Kokku antud laenud	1 110 000	15 000	25 000	1 100 000	44 135	
ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 100 000	10 000	200 000	910 000	40 990	4,6
Kokku antud laenud	1 100 000	10 000	200 000	910 000	40 990	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.02.2024

Forgump OÜ (registrikood: 16083761) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIVO LUIK	Juhatuse liige	13.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 643 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 524
Kokku	1 709 394
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	taivo@forgump.ee